



CENABASTOS S.A.
¡Sembrando el futuro!

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS - VIGENCIA 2017

VIGENCIA	2017	FECHA DE ELABORACION	08 DE FEBRERO DE 2017
COBERTURA	El programa anual de auditorías debe desarrollarse dentro del marco del sistema de control interno y debe abordar todos los elementos que involucran el MECI en las diferentes dependencias, facultades, procesos, y proyectos desarrollados por CENABASTOS S, A. Este plan servirá para la planeación del desarrollo de las auditorias, evaluaciones y verificaciones que debe realizar la Oficina de Control Interno.		
OBJETIVO GENERAL	Establecer el programa anual de auditoria de la oficina de control interno que permita realizar la tarea de evaluación independiente de manera integral y objetiva a la gestión y a los controles internos implementados, con lo cual se contribuye a la mejora continua en las diferentes dependencias objeto de auditoria y evaluación.		
OBJETIVOS ESPECIFICOS	<ol style="list-style-type: none">1. Definir estos criterios o componentes básicos que deban involucrar las auditorias, evaluaciones y verificaciones.2. Identificar las auditorias, evaluaciones y verificaciones que serán llevadas a cabo por la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2017.3. Determinar los recursos necesarios para llevar a cabo la implementación del programa anual de capacitaciones de la oficina de Control Interno.		
Alcance	El programa anual de aplica para las auditorias, evaluaciones y verificaciones que serán llevadas a cabo por la oficina de control interno para la vigencia 2017.		
CAMPO DE INTERÉS	<ul style="list-style-type: none">• Comité de coordinación del sistema integral de gestión – control interno.• Dependencias auditadas		



CENABASTOS S.A.
¡Sembrando el futuro!

Nombre de la auditoria	Tipo de auditoria	Objetivo	Alcance	justificación	Fecha de ejecución	criterios	responsable	Recursos físicos	Recursos tecnológicos
Evaluación institucional por dependencias	Evaluación	Evaluar la gestión de	Aplica para comercialización, los procesos de recuperación de locales, cumplimiento acuerdos de pago.	cumplimiento funciones asignadas	Abril 4-13	Circula 04 de 2005 DAFP	Jefe de control interno	Planes de acción y gestión, contratos ,informes , indicadores	equipo de cómputo con acceso a internet
Evaluación institucional por dependencias	revisión	Evaluar la gestión, cumplimiento.	Los procesos contractuales	cumplimiento funciones asignadas	Mayo 14-24	MECI 1000:2005 Dec. 1027/07	Jefe de control interno	Oficina ,planes,contratos.	equipo de cómputo con acceso a internet aplicativo MECI DAFP



CENABASTOS S.A.

¡Sombrando el futuro!

Sistema de control interno contable	Evaluación	Evaluar el grado de avance del procedimiento de control interno contable y la aplicación de la norma que lo rigen durante la vigencia 2016	Aplica para el informe de control interno contable.	cumplimiento de la resolución 357 de 2008	Febrero 18-24	Resolución 357 de 2008 de la CGN	Jefe de control interno	Oficina-encuestas-hojas de verificación	equipo de cómputo con acceso a internet – APLICATIVO CHIP CGN



CENABASTOS S.A.

¡Sombrando el futuro!

Evaluación pormenorizada de control interno	Evaluación	Evaluar periódicamente el sistema de C.I.	Aplica para toda la entidad	cumplimiento funciones asignadas	Marzo-julio-noviembre	Ley 1474 de 2011	Jefe de control interno	Oficina-encuestas, observación.	equipo de cómputo con acceso a internet
Verificación de uso de software	Evaluación	Verificar la aplicación de las normas sobre uso de software existente la vigencia 2016	Aplica para toda la entidad	Cumplimiento circular 12 de la dirección nacional de derechos de autor	Mayo 2 de 2016	Resolución 519 de 1999	Jefe de control interno	-- hojas de verificación	equipo de cómputo con acceso a internet, WWW.derechosdeautor.gov.co



CENABASTOS S.A.

¡Sombrando el futuro!

Evaluación rendición de cuentas a la ciudadanía	Evaluación	Evaluar el proceso de rendición de cuentas a la ciudadan ía	Rendición de cuentas a la ciudadanía	Ley 489 de 1998re glamen to de la audienc ia pública ley 1551 de 2012	Dependi endo de audienci a publica	Reglamento de la audiencia pública y lineamientos del DAFP	Jefe de control interno	Material de verificación	equipo de cómputo con acceso a internet
--	------------	--	---	--	--	---	----------------------------	-----------------------------	--



CENABASTOS S.A.

¡Sombrando el futuro!

Verificación del sistema PQR	Verificación	Vigilar que la atención dada a los ciudadanos a través del sistema de PQR se preste de acuerdo con las normas legales vigentes.	Sistema de PQR	Ley 1474 de 2011, ley 1712 del 2014.	semestral	Resolución 1446 de 2010	Jefe de control interno	Informe presentado por la dependencia encargada de recibir PQR	equipo de cómputo con acceso a internet
Evaluación de las actividades de pagaduría - presupuesto	Evaluación	Seguimiento periódico a la implementación de medidas.	Aplica para toda la entidad	Cumplimiento de funciones asignadas	Marzo 22-30	Decreto 0984 de 2012	Jefe de control interno	Informe dependencia.	equipo de cómputo con acceso a internet



CENABASTOS S.A.

¡Sombrando el futuro!

Evaluación del avance de plan de mejoramiento, plan estratégico, Plan de acción.	Evaluación	Evaluar el cumplimiento de las acciones formuladas en el plan de mejoramiento.	Aplica para las acciones de mejora formuladas en el plan de mejoramiento suscrito por la CGN	Directiva presidencia 08 de 2003	Febrero, julio y diciembre	Plan de mejoramiento 2017	Jefe de control interno	Informe sobre cumplimiento de acciones, metas.	equipo de cómputo con acceso a internet
Evaluación por dependencias	Evaluación	Seguimiento periódico a las actividades desarrolladas en el proceso de escritura.	Aplica al plan de desarrollo institucional	Cumplimiento de funciones asignadas	Marzo – julio – noviembre.	Circular N.04 de 2005.	Jefe de control interno	Oficina, informe de inventarios y de Escrituración.	Equipo de cómputo con acceso a internet.



CENABASTOS S.A.

¡Sombrando el futuro!

Evaluación de administración de riesgos	Evaluar proceso	Actualizar e implementar.	Plan de manejo de riesgo institución al MECI 1000:2005 NTCGP 1000:2009	Cumplimiento de funciones asignadas	Noviembre 8	Metodología de administración de riesgos	Jefe de control interno	Oficina-hojas de verificación	equipo de cómputo con acceso a internet con formato correctivas/preventivas
Evaluación	Evaluar el proceso de administración de riesgos que se lleva a cabo en la entidad	Control previo administrativo de la actividad contractual	Aplica solo para el proceso de contratación	Cumplimiento de funciones asignadas	marzo	Ley 80 de 1993, ley 1150/2007 y decreto reglamentario 734 de 2012	Jefe de control interno	Formatos lista de chequeos contratación	equipo de cómputo con acceso a internet
Evaluación	Mediante la observación y trabajo de campo	Determinar los inventarios	Locales inventarios	Cumplimiento de funciones asignadas	Abril 13		Jefe de Control interno	Informes de inventarios, observación directa.	